

UCHWAŁA NR XX/163/26
RADY GMINY SIEPRAW

z dnia 11 lutego 2026 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483; zm.: poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846) Rada Gminy Siepraw uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Uchwały Nr XIX/151/25 Rady Gminy Siepraw z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw, w związku z aktualizacją danych budżetowych na rok 2026 w związku z uchwałą Rady Gminy Siepraw XX/162/26 z dnia 11 lutego 2026 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Siepraw na rok 2026.

§ 2. Załączniki Nr 1, 2 i 3 do Uchwały Nr XIX/151/25 Rady Gminy Siepraw z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siepraw, po dokonanych zmianach otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/163/26
z dnia 2026-02-11

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	74 623 323,03	69 449 804,40	35 236 823,00	356 867,00	13 489 752,00	4 229 259,90	16 137 102,50	5 220 000,00	5 173 518,63	0,00	5 173 518,63
2027	71 181 647,00	70 837 647,00	36 223 454,00	366 859,00	13 867 465,00	3 796 890,00	16 582 979,00	5 366 160,00	344 000,00	0,00	344 000,00
2028	72 408 477,00	72 408 477,00	37 201 487,00	376 764,00	14 241 887,00	3 557 620,00	17 030 719,00	5 511 046,00	0,00	0,00	0,00
2029	74 291 098,00	74 291 098,00	38 168 726,00	386 560,00	14 612 176,00	3 650 118,00	17 473 518,00	5 654 333,00	0,00	0,00	0,00
2030	76 222 667,00	76 222 667,00	39 161 113,00	396 611,00	14 992 093,00	3 745 021,00	17 927 829,00	5 801 346,00	0,00	0,00	0,00
2031	78 128 234,00	78 128 234,00	40 140 141,00	406 526,00	15 366 895,00	3 838 647,00	18 376 025,00	5 946 380,00	0,00	0,00	0,00
2032	80 003 312,00	80 003 312,00	41 103 504,00	416 283,00	15 735 700,00	3 930 775,00	18 817 050,00	6 089 093,00	0,00	0,00	0,00
2033	81 803 386,00	81 803 386,00	42 028 333,00	425 649,00	16 089 753,00	4 019 217,00	19 240 434,00	6 226 098,00	0,00	0,00	0,00
2034	83 643 961,00	83 643 961,00	42 973 970,00	435 226,00	16 451 772,00	4 109 649,00	19 673 344,00	6 366 185,00	0,00	0,00	0,00
2035	85 525 950,00	85 525 950,00	43 940 884,00	445 019,00	16 821 937,00	4 202 116,00	20 115 994,00	6 509 424,00	0,00	0,00	0,00
2036	87 407 521,00	87 407 521,00	44 907 583,00	454 809,00	17 192 020,00	4 294 563,00	20 558 546,00	6 652 631,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	78 335 323,03	64 731 289,03	34 741 235,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 604 034,00	13 604 034,00	360 000,00
2027	70 667 547,00	66 269 907,00	36 472 836,00	0,00	0,00	171 246,00	0,00	0,00	0,00	4 397 640,00	4 397 640,00	0,00
2028	71 583 927,00	68 671 848,00	38 095 877,00	0,00	0,00	115 876,00	0,00	0,00	0,00	2 912 079,00	2 912 079,00	0,00
2029	74 051 098,00	70 895 804,00	39 734 000,00	0,00	0,00	77 400,00	0,00	0,00	0,00	3 155 294,00	3 155 294,00	0,00
2030	75 982 667,00	72 885 699,00	40 926 020,00	0,00	0,00	67 080,00	0,00	0,00	0,00	3 096 968,00	3 096 968,00	0,00
2031	77 888 234,00	74 859 549,00	42 112 875,00	0,00	0,00	56 760,00	0,00	0,00	0,00	3 028 685,00	3 028 685,00	0,00
2032	79 763 312,00	76 812 948,00	43 292 036,00	0,00	0,00	46 440,00	0,00	0,00	0,00	2 950 364,00	2 950 364,00	0,00
2033	81 563 386,00	78 713 866,00	44 450 098,00	0,00	0,00	36 120,00	0,00	0,00	0,00	2 849 520,00	2 849 520,00	0,00
2034	83 403 961,00	80 640 483,00	45 616 913,00	0,00	0,00	25 800,00	0,00	0,00	0,00	2 763 478,00	2 763 478,00	0,00
2035	85 285 950,00	82 592 249,00	46 791 549,00	0,00	0,00	15 480,00	0,00	0,00	0,00	2 693 701,00	2 693 701,00	0,00
2036	87 167 521,00	84 538 993,00	47 961 338,00	0,00	0,00	5 160,00	0,00	0,00	0,00	2 628 528,00	2 628 528,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 712 000,00	0,00	4 562 000,00	2 400 000,00	1 550 000,00	975 000,00	975 000,00	1 187 000,00	1 187 000,00
2027	514 100,00	514 100,00	575 900,00	0,00	0,00	575 900,00	0,00	0,00	0,00
2028	824 550,00	824 550,00	265 450,00	0,00	0,00	265 450,00	0,00	0,00	0,00
2029	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 718 515,37	6 880 515,37
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 010 000,00	0,00	4 567 740,00	5 143 640,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	3 736 629,00	4 002 079,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	3 395 294,00	3 395 294,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00	3 336 968,00	3 336 968,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 268 685,00	3 268 685,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	960 000,00	0,00	3 190 364,00	3 190 364,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	3 089 520,00	3 089 520,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	480 000,00	0,00	3 003 478,00	3 003 478,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	2 933 701,00	2 933 701,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 868 528,00	2 868 528,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,61%	9,10%	12,01%	13,29%	TAK	TAK
2027	1,88%	7,40%	10,90%	12,18%	TAK	TAK
2028	1,75%	6,00%	10,28%	11,56%	TAK	TAK
2029	0,45%	4,92%	8,18%	9,45%	TAK	TAK
2030	0,42%	4,70%	6,85%	8,12%	TAK	TAK
2031	0,40%	4,48%	6,68%	7,96%	TAK	TAK
2032	0,38%	4,25%	5,80%	7,08%	TAK	TAK
2033	0,35%	4,02%	5,84%	5,84%	TAK	TAK
2034	0,33%	3,81%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2035	0,31%	3,63%	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2036	0,29%	3,46%	4,26%	4,26%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	957 098,62	957 098,62	909 859,94	4 182 798,63	4 182 798,63	3 949 075,72	1 972 786,87	1 972 786,87	1 710 368,06
2027	433 491,86	433 491,86	433 491,86	343 234,98	343 234,98	343 234,98	655 637,25	655 637,25	581 436,50
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 642,00	278 642,00	246 159,90
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	4 875 946,67	4 875 946,67	4 379 073,42	4 435 990,87	1 201 990,87	3 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	2 435 637,25	1 035 637,25	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	759 642,00	659 642,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	132 000,00	32 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/163/26
z dnia 2026-02-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 274 870,37	4 435 990,87	2 435 637,25	759 642,00	132 000,00	7 629 315,12
1.a	- wydatki bieżące				3 582 106,08	1 201 990,87	1 035 637,25	659 642,00	32 000,00	2 929 270,12
1.b	- wydatki majątkowe				17 692 764,29	3 234 000,00	1 400 000,00	100 000,00	100 000,00	4 700 045,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 809 106,08	921 990,87	955 637,25	278 642,00	0,00	2 156 270,12
1.1.1	- wydatki bieżące				2 409 106,08	821 990,87	655 637,25	278 642,00	0,00	1 756 270,12
1.1.1.1	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Siepraw	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	425 495,23	126 872,00	62 739,00	0,00	0,00	189 611,00
1.1.1.2	Projekt "Opracowanie kompleksowego produktu turystycznego na terenie Otuliny Podkrakowskiej "- udział własny gminy Siepraw do kosztów działań wspólnych - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2025	2028	12 925,00	3 987,00	4 915,00	2 467,00	0,00	11 369,00
1.1.1.3	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2025	2027	273 550,74	82 753,38	86 888,28	0,00	0,00	169 641,66
1.1.1.4	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2025	2027	171 245,80	49 989,62	47 488,65	0,00	0,00	97 478,27
1.1.1.5	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - podniesienie potencjału edukacji włączającej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SIEPRAWIU	2025	2027	270 820,56	92 245,12	96 856,32	0,00	0,00	189 101,44
1.1.1.6	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SIEPRAWIU	2025	2028	141 410,00	43 880,00	57 530,00	24 500,00	0,00	125 910,00
1.1.1.7	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2025	2028	78 030,00	20 520,00	27 230,00	14 780,00	0,00	62 530,00
1.1.1.8	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. BRATA ALBERTA W CZECHÓWCE	2025	2028	121 790,00	38 890,00	28 680,00	14 820,00	0,00	82 390,00
1.1.1.9	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŁYCZANCE	2025	2028	115 790,00	35 690,00	25 480,00	13 220,00	0,00	74 390,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.10	Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia ogólnego, w szczególności w odniesieniu do osób będących w niekorzystnej sytuacji oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2025	2028	136 630,00	35 870,00	37 230,00	19 330,00	0,00	92 430,00
1.1.1.11	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2026	2028	58 383,75	25 008,75	16 020,00	17 355,00	0,00	58 383,75
1.1.1.12	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE GMINY SIEPRAW W SIEPRAWIU	2026	2028	80 267,50	31 255,00	23 760,00	25 252,50	0,00	80 267,50
1.1.1.13	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ZAKLICZYNIE	2026	2028	73 152,50	30 340,00	20 160,00	22 652,50	0,00	73 152,50
1.1.1.14	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - wzrost równego dostępu do dobrej jakości edukacji poprzez podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. BRATA ALBERTA W CZECHÓWCE	2026	2028	72 615,00	30 940,00	20 160,00	21 515,00	0,00	72 615,00
1.1.1.15	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - zwiększanie szans edukacyjnych dzieci	CENTRUM OBSŁUGI SZKÓŁ W SIEPRAWIU	2026	2028	90 800,00	50 150,00	20 100,00	20 550,00	0,00	90 800,00
1.1.1.16	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - zwiększanie szans edukacyjnych dzieci	PRZEDSZKOLE GMINY SIEPRAW W SIEPRAWIU	2026	2028	104 657,00	45 857,00	29 400,00	29 400,00	0,00	104 657,00
1.1.1.17	Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - zwiększanie szans edukacyjnych dzieci	SZKOŁA PODSTAWOWA W ŁYCZANCE	2026	2028	181 543,00	77 743,00	51 000,00	52 800,00	0,00	181 543,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.1	Budowa ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Siepraw - zwiększenie atrakcji turystycznej Gminy	Urząd Gminy Siepraw	2026	2027	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				18 465 764,29	3 514 000,00	1 480 000,00	481 000,00	132 000,00	5 473 045,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 173 000,00	380 000,00	380 000,00	381 000,00	32 000,00	1 173 000,00
1.3.1.1	Prowadzenie linii komunikacyjnej Zakliczyn - Łyczanka - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2025	2029	1 173 000,00	380 000,00	380 000,00	381 000,00	32 000,00	1 173 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 292 764,29	3 134 000,00	1 100 000,00	100 000,00	100 000,00	4 300 045,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Siepraw - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Siepraw	2014	2029	12 124 271,00	134 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	300 045,00
1.3.2.2	Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska sportowego w Sieprawiu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Siepraw	2024	2027	5 168 493,29	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XX/163/26
z dnia 11-02-2026r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Siepraw za lata 2024 i 2023 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Siepraw na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siepraw została przygotowana na lata 2026-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Siepraw wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Siepraw, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków uwzględniając wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz na podstawie analizy wykonania budżetu gminy z ostatnich trzech lat.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- Dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- Dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-

kredytowych Gminy Siepraw.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Siepraw oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2036	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2036	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	2027-2036	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	2027-2036	50,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	2027-2036	50,00%	50,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2036	50,00%	50,00%

Zaktualizowano dochody bieżące w związku ze zmianami w budżecie na rok 2026 i 2027.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 173 518,63 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację następujących zadań:

1. Przebudowa drogi gminnej 540328K ul. Starowiejskiej w Zakliczynie;
2. Zakupy inwestycyjne na realizację projektu "Cyberbezpieczny Samorząd";
3. Budowa żłobka w Sieprawiu;
4. Zakup mikrobusu do przewozu osób z niepełnosprawnościami z terenu Gminy Siepraw do zamiejscowych ośrodków prowadzących naukę i rehabilitację;
5. Dotacje i środki na montaż magazynów energii na obszarze LGD Turystyczna Podkowa;
6. Rozwój i modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie gminy Siepraw;
7. Budowa toru rowerowego pumptrack, jako atrakcji turystycznej w Gminie Siepraw

Zaktualizowano dochody majątkowe w związku ze zmianami w budżecie na rok 2026 i 2027.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. Pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Siepraw oraz

przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2027-2036	50,00%	50,00%	–

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Siepraw nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stawkę WIBOR na poziomie od 3,5% do 4,43%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Wykazana w uchwale kwota limitu do zaciągania zobowiązań na umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy dotyczy między innymi umów na:

- dowożenie uczniów do szkół,
- zimowe utrzymanie dróg,
- dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolach,
- wynajem hali sportowej w Sieprawiu dla uczniów,
- odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy,
- innych umów wieloletnich jednostek budżetowych które są niezbędne do zapewnienie ciągłości

działania m.in. usługi telekomunikacyjne, dostawę mediów, ubezpieczenie majątku, monitoringu obiektów, licencje programów komputerowych, bankową obsługę budżetu, usługi pocztowe, usługi hostingu (dostęp do serwera strumieniowego), usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, usługi w zakresie utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy, usługi rozgraniczania nieruchomości, usługi transportowe, bieżące utrzymanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków.

Zaktualizowano wydatki bieżące w związku ze zmianami w budżecie w latach 2025 - 2028.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2026-2036.

Zaktualizowano wydatki majątkowe w związku ze zmianami w budżecie.

Wynik budżetu

W budżecie na 2026 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości **3 712 000,00 zł**, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 284 103,00 zł;
- 2) środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 690 897,00 zł;
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych **1 187 000,00 zł**;
- 4) kredytów - 1 550 000,00 zł.

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe w latach 2026 - 2028.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **4 562 000,00 zł**. Przychody Gminy Siepraw w 2026 r. obejmują:

- 1) kredyty – 2 400 000,00 zł;
- 2) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 284 103,00 zł;
- 3) środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 690 897,00 zł;
- 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – **1 187 000,00 zł** (środki nie wykorzystane w 2025 r. na zadania inwestycyjne, które zostały przeniesione do realizacji na rok 2026).

Przychody w latach 2026 - 2028 ujęte w pozycji 4.2 "Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych" są to niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Środki te wpłynęły do budżetu Gminy Siepraw w roku 2025 i 2026 na realizację programów wieloletnich przedstawionych w tabeli poniżej, a które po

stronie dochodów 2025 r. i 2026 r. zaplanowano do wysokości wydatków. Nadwyżka wykonania nad planem dochodów pozwoli na sfinansowanie realizacji tych zadań w latach następnych zgodnie z zawartymi umowami.

Przychody - niewykorzystane środki pieniężne na realizację zadań wieloletnich

	2026	2027	2028
Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw	224 988,00	231 200,00	0,00
Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw	174 850,00	176 100,00	86 650,00
Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw	0,00	88 500,00	92 050,00
Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw	0,00	80 100,00	86 750,00
Erasmus + - Wspólne Wyzwania Wspólne Rozwiązania: Międzynarodowy Projekt Edukacyjny	150 059,00	0,00	0,00
Cyberbezpieczny Samorząd	141 000,00	0,00	0,00
Przebudowa drogi gminnej 540328K (ul. Starowiejska)	284 103,00	0,00	0,00
Razem	975 000,00	575 900,00	265 450,00

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Siepraw obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Siepraw zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie istniejące”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Siepraw

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	850 000,00	0,00	850 000,00
2027	850 000,00	240 000,00	1 090 000,00
2028	850 000,00	240 000,00	1 090 000,00
2029	0,00	240 000,00	240 000,00
2030	0,00	240 000,00	240 000,00
2031	0,00	240 000,00	240 000,00
2032	0,00	240 000,00	240 000,00
2033	0,00	240 000,00	240 000,00
2034	0,00	240 000,00	240 000,00
2035	0,00	240 000,00	240 000,00
2036	0,00	240 000,00	240 000,00

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 2 550 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 100 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 6,29%.

Brak innych zobowiązań traktowanych na równi z „kredytami i pożyczkami”, które należałoby zaliczyć do kwoty długu Gminy Siepraw (m.in. tzw. umowy nienazwane, umowy leasingu, umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym, umowy sprzedaży płatne w ratach).

Brak zobowiązań związku (ZGDGRiK) współtworzonego przez Gminę Siepraw.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siepraw obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - Centrum Obsługi Szkół
2. Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - Przedszkole w Sieprawiu
3. Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - Zespół Placówek Oświatowych w Zakliczynie
4. Nowa jakość edukacji przedszkolnej w gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Czechówce
5. Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - Centrum Obsługi Szkół
6. Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw - Przedszkole w Sieprawiu
7. Dostępne, integrujące i wspierające rozwój dzieci przedszkola w Gminie Siepraw Szkoła Podstawowa w Łyczance

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - Zespół Placówek Oświatowych w Zakliczynie;
2. Dostępne, integrujące i wspierające rozwój szkoły w Gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Sieprawiu;
3. Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Sieprawiu;
4. Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw Zespół Placówek Oświatowych w Zakliczynie;;
5. Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Czechówce;
6. Nowa jakość edukacji szkolnej w gminie Siepraw - Szkoła Podstawowa w Łyczance.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.